



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE GUASAVE**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

IC-ESF-02-2012

|   | 2020                    | 2019                    |  | 2020                    | 2019                    |
|---|-------------------------|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVO</b>   |                         |                         | <b>PASIVO</b>  |                         |                         |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                                      |                         |                         | <b>PASIVO CIRCULANTE</b>   |                         |                         |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 29,552,718.91           | 29,579,318.67           | Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 484,757,592.70          | 442,901,830.70          |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 200,175,350.27          | 188,789,149.97          | Documentos por Pagar a Corto Plazo                                       |                         |                         |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 620,871.92              | 527,523.97              | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                  |                         |                         |
| Inventarios   |                         |                         | Títulos y Valores a Corto Plazo  |                         |                         |
| Almacenes   | 845,290.18              | 1,348,688.04            | Pasivos Diferidos a Corto Plazo  | 1,287,492.84            | 1,287,492.84            |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | -12,640,474.94          | -12,640,474.94          | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo |                         |                         |
| Otros Activos Circulantes                                     | 383,635.52              | 290,557.26              | Provisiones a Corto Plazo  |                         |                         |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                           | <b>218,937,391.86</b>   | <b>207,894,762.97</b>   | Otros Pasivos a Corto Plazo  | 1,865,597.72            | 2,495,327.26            |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                   |                         |                         | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>                                      | <b>487,910,683.26</b>   | <b>446,684,650.80</b>   |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         |                         |                         | <b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>  |                         |                         |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      |                         |                         | Cuentas por Pagar a Largo Plazo  |                         |                         |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 1,157,142,992.53        | 1,090,301,127.32        | Documentos por Pagar a Largo Plazo                                       | 80,635.14               | 191,133.65              |
| Bienes Muebles  | 32,174,095.94           | 29,947,451.80           | Deuda Pública a Largo Plazo  | 2,285,958.07            | 2,285,958.07            |
| Activos Intangibles   | 69,463.00               | 69,463.00               | Pasivos Diferidos a Largo Plazo  |                         |                         |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | -303,286,095.82         | -263,670,566.36         | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo |                         |                         |
| Activos Diferidos   | 80,659.03               | 80,659.03               | Provisiones a Largo Plazo  |                         |                         |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  |                         |                         | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>                                   | <b>2,366,593.21</b>     | <b>2,477,091.72</b>     |
| Otros Activos no Circulantes                                  |                         |                         | <b>TOTAL DEL PASIVO</b>  | <b>490,277,276.47</b>   | <b>449,161,742.52</b>   |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>886,181,114.68</b>   | <b>856,728,134.79</b>   | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                                       |                         |                         |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>                                       | <b>1,105,118,506.54</b> | <b>1,064,622,897.76</b> | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>                           |                         |                         |
|   |                         |                         | Aportaciones   | 729,702,162.96          | 729,702,162.96          |
|   |                         |                         | Donaciones de Capital  | 1,028,100.21            | 1,028,100.21            |
|   |                         |                         | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                          |                         |                         |
|   |                         |                         | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>                              |                         |                         |
|   |                         |                         | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)                             | 47,055.61               | 16,933,857.06           |
|   |                         |                         | Resultados de Ejercicios Anteriores                                      | -116,614,170.58         | -132,863,152.82         |
|   |                         |                         | Revalúos   |                         |                         |
|   |                         |                         | Reservas   |                         |                         |
|   |                         |                         | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                   | 678,081.87              | 660,187.83              |
|   |                         |                         | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA                         |                         |                         |
|   |                         |                         | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>                                      |                         |                         |
|   |                         |                         | Resultado por Posición Monetaria   |                         |                         |
|   |                         |                         | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                          |                         |                         |
|   |                         |                         | <b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>                                 | <b>614,841,230.07</b>   | <b>615,461,155.24</b>   |
|   |                         |                         | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>                    | <b>1,105,118,506.54</b> | <b>1,064,622,897.76</b> |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ARQ. NUBIA YAZMÍN PUENTES LLANOS

GERENTE GENERAL

ING. RENEA ESPINOZA MELENDEZ

GERENTE DE ADMON. Y FINANZAS

C.P. MIRNA GPE. CAMPAS BOJÓRQUEZ

CONTADOR GENERAL